

Dear Residents,

The City Council adopted the City of Côte Saint-Luc 2020 operating and capital investment budgets on December 16, 2019. The details of the 2020 operating and capital budgets are on the reverse side of this flyer. I would also like to share information about the budget process and general information about the current financial position of the City.

## GENERAL ORIENTATION FOR THE 2020 BUDGET

The 2020 budget building process guiding principles are the following:

- ensure that there is a balance between revenues and expenses;
- ensure that property tax revenues cover increases in net operating expenses while minimizing the additional burden on taxpayers;
- ensure long-term financial viability of the City and sustainability of services and programs;
- optimize external funding opportunities, in addition to federal and provincial grants, to support infrastructure improvements;
- ensure that, whenever possible, the City leverage internal funding sources for capital investment projects in order reduce the cost of debt service;
- ensure that adequate funds are made available to sustain on-going operating costs following new construction or upgrades to City facilities;
- ensure that when new services and associated costs are added to the budget, the services must be for the greater good of the community;
- ensure efficiency and transparency;
- Throughout the year, the budget monitoring process ensures a City-wide commitment for controlling costs in all departments.

In our 2020 budget, we plan to spend \$74 million, including \$45.6 million for local services and \$28.4 million for island-wide Montreal agglomeration services. Once again, we heard your feedback over the last 12 months, which is why we have either maintained or increased City services or programs, and budgeted funds for priorities such as traffic-calming measures, improvements to roads and upgrades to small and medium-size parks. We have also set aside funding to address the issue of water service lines made of lead. We will use this funding to test of drinking water and provide a \$50 rebate toward the purchase of water filters for affected homes.

The City Council also adopted the capital investment budget three-year plan (2020 – 2021 – 2022) on December 16, 2019. Some of the capital investments the City will make in 2020 include: road resurfacing, sidewalk repairs, traffic light and LED street light fixtures, City Hall building envelope, Arena roof, City vehicles, information technology equipment, and public safety equipment. I am happy to report that the work at the Samuel Moskovitch Arena and the Confederation Annex will be completed earlier than planned and the Arena operations will reopen to the public in April 2020.

As in previous years, the 2020 operating budget prioritizes resources to ensure that we provide quality services and programs to all residents of the City. You can see more details on the 2020 operating or capital budgets at [CoteSaintLuc.org/city-government/finance](http://CoteSaintLuc.org/city-government/finance).

## FINANCIAL REPORT FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2018

The financial statements for the year ended December 31, 2018 were audited by Deloitte and deposited to the Council on May 13, 2019. The City registered an operating surplus of \$1.75 million in 2018. The total cumulative surplus as at December 31, 2018 was \$10 million, which is made up of an operating unrestricted surplus of \$8.6 million and a cumulative pension plan surplus of \$1.4 million. Although the pension plan surplus is shown on our balance sheet, it cannot be used by the City for operating or capital purposes. In 2019, the Council approved the transfer of approximately \$6 million from the unrestricted surplus for various capital projects, allowing projects to be completed without having to borrow additional funds through long-term debt. You can view the complete Ministry of Municipal Affairs (MAMH) financial statements on the City's website at [Cotesaintluc.org/city-government/finance](http://Cotesaintluc.org/city-government/finance).

## PRELIMINARY FORECAST ON THE FINANCIAL SITUATION FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2019

Similar to previous years, snow removal costs and other unforeseen operational expenses created some financial challenges in 2019, however, the City is currently estimating a small surplus due to additional revenues and lower than expected expenses as a result of tight budget controls. The Audit Committee, chaired by Councillor Steven Erdelyi meets throughout the year to monitor actual revenues and expenses, and review various reports prepared by the Finance Department. We want to recognize the contribution of the late Councillor Ruth Kovac, who served with dedication on the Audit Committee for the past 14 years. Her service will always be remembered and forever missed.

## CONCLUSION

Our entire City Council's focus is on being fiscally responsible, which is why we take the role of overseeing our beautiful city very seriously. I thank our directors' team, city staff, and volunteers for their dedication to all of our residents and for providing excellent programs, services and facilities, 365 days a year. We will continue to do everything possible to maintain the excellent level of services and programs that residents have come to expect and that have made our city an incredible place to call home.

Thank you,



Mayor Mitchell Brownstein

You are responsible to ensure that your taxes are paid on time. If you do not receive your invoice by the middle of February, please communicate with the Finance Department at 514-485-6800 (select number 7) weekdays between 8:30 am and 4:30 pm or at [info@cotesaintluc.org](mailto:info@cotesaintluc.org).

Chers résidents,

Le 16 décembre 2019, le conseil municipal a adopté le budget de fonctionnement 2020 de Côte Saint-Luc et son budget d'immobilisations. Vous trouverez les détails concernant ces budgets au verso du présent feuillet. J'aimerais également partager avec vous de l'information sur le processus budgétaire et vous renseigner sur la situation financière actuelle de la Ville.

## ORIENTATION GÉNÉRALE POUR LE BUDGET 2020

Les principes directeurs du processus d'élaboration du budget de 2020 sont les suivants :

- s'assurer qu'il y a un équilibre entre les revenus et les dépenses;
- veiller à ce que les recettes de l'impôt foncier couvrent la hausse des dépenses nettes de fonctionnement sans alourdir le fardeau des contribuables;
- assurer la viabilité financière de la Ville à long terme et la viabilité des services et des programmes;
- optimiser les possibilités de financement externe, en plus des subventions fédérales et provinciales, afin de soutenir l'amélioration des infrastructures;
- s'assurer que, dans la mesure du possible, la Ville mobilise des sources de financement internes pour les projets d'immobilisations afin de réduire le coût du service de la dette;
- s'assurer que des fonds suffisants soient disponibles pour soutenir les dépenses de fonctionnement courantes à la suite de nouvelles constructions ou d'améliorations aux installations de la Ville;
- s'assurer que, lorsque de nouveaux services et les coûts qui y sont associés sont ajoutés au budget, ces services servent au mieux l'intérêt de la collectivité;
- garantir l'efficacité et la transparence;
- Tout au long de l'année, le processus de suivi budgétaire garantit l'engagement à l'échelle de la ville à contrôler les coûts dans tous les services.

Dans notre budget 2020, nous prévoyons dépenser 74 M\$, y compris 45,6 M\$ pour les services locaux et 28,4 M\$ pour les services d'agglomération de l'ensemble de l'île. Encore une fois, nous avons porté attention à vos demandes au cours de la dernière année, et c'est ainsi que les différents services ou programmes municipaux sont maintenus ou améliorés, et que des fonds sont prévus au budget pour certaines priorités telles que les mesures d'apaisement de la circulation, l'amélioration de l'état des routes, et la rénovation des parcs de petite et moyenne taille. Nous avons aussi mis de côté les fonds nécessaires pour la question des entrées de service en plomb. Ces fonds seront utilisés pour analyser l'eau potable et pour offrir un rabais de 50 \$ pour l'achat de filtres à eau dans le cas des résidences touchées.

Le budget triennal d'investissement (2020 – 2021 – 2022) a aussi été adopté par le conseil municipal le 16 décembre 2019. Parmi les projets d'immobilisations de la Ville en 2020, mentionnons le resurfage de certaines rues et la réparation de trottoirs, les feux de circulation et l'installation de lampadaires LED, l'enveloppe du bâtiment de l'hôtel de ville, le toit de l'aréna, les véhicules de la Ville, le matériel informatique et l'équipement de la sécurité publique. Je suis heureux de signaler que les travaux à l'aréna Samuel Moskovitch et à l'annexe de la Confédération se termineront plus tôt que prévu et que les activités reprendront à l'aréna en avril 2020.

Comme les années passées, le budget de fonctionnement 2020 accorde la priorité aux ressources qui assurent la prestation de services et de programmes de qualité à tous les résidents de la Ville. Vous trouverez plus de détails sur les budgets de fonctionnement et d'immobilisations 2020 à [CoteSaintLuc.org/fr/municipalite/finances](http://CoteSaintLuc.org/fr/municipalite/finances).

## ÉTATS FINANCIERS POUR L'ANNÉE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2018

Les états financiers pour l'année terminée le 31 décembre 2018 ont été vérifiés par Deloitte et déposés au Conseil le 13 mai 2019. La Ville a enregistré un surplus d'exploitation de 1,75 M\$ en 2018. Le surplus cumulatif au 31 décembre 2018, totalisant 10 M\$, comprend un excédent de fonctionnement non affecté de 8,6 M\$ et un surplus cumulatif pour le régime de retraite de 1,4 M\$. Même si le surplus du régime de retraite apparaît sur notre bilan, il ne peut être utilisé par la Ville à des fins d'exploitation ou d'immobilisations. En 2019, le conseil a approuvé le transfert d'environ 6 M\$ des surplus non affectés pour différents projets d'immobilisations qui seront réalisés sans avoir recours à des prêts à long terme pour des fonds additionnels. Je vous invite à consulter tous les états financiers du ministère des Affaires municipales (MAMH) sur le site Web de la Ville [CoteSaintLuc.org/fr/municipalite/finances](http://CoteSaintLuc.org/fr/municipalite/finances).

## PRÉVISIONS PRÉLIMINAIRES CONCERNANT LA SITUATION FINANCIÈRE POUR L'ANNÉE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2019

Comme les années passées, les coûts du déneigement et les dépenses de fonctionnement imprévues ont généré des préoccupations financières en 2019; la Ville s'attend toutefois à un léger surplus grâce à des revenus additionnels et des dépenses moins importantes que prévues en raison de contrôles budgétaires rigoureux. Le Comité de vérification, présidé par le conseiller Steven Erdelyi, se réunit tout au long de l'année pour surveiller les dépenses et les revenus réels, et analyser les différents rapports préparés par le Service des finances. Nous tenons à souligner la contribution de la regrettée conseillère Ruth Kovac qui a œuvré avec dévouement au comité de vérification au cours des 14 dernières années. Nous n'oublierons jamais sa contribution exceptionnelle et elle nous manquera pour toujours.

## CONCLUSION

Au conseil municipal, l'accent est mis sur la gestion financière responsable, et c'est pourquoi nous prenons très au sérieux notre rôle qui est de veiller au bon fonctionnement de notre ville. Je tiens à remercier toute l'équipe de direction ainsi que le personnel de la ville et les bénévoles pour leur dévouement envers les résidents et leur engagement à offrir des programmes, des services et des installations d'excellente qualité, et ce, 365 jours par année. Nous continuerons à mettre tout en œuvre pour maintenir l'excellent niveau des services auquel s'attendent les résidents, et qui fait de notre ville cet endroit exceptionnel où il fait si bon vivre.

Merci,



Maire Mitchell Brownstein

Vous êtes responsables de vous assurer que vos taxes soient payées à temps. Si vous ne recevez pas votre compte de taxes d'ici la mi-février, veuillez communiquer avec le Service des finances au 514-485-6800 (faites le « 7 ») en semaine, entre 8 h 30 et 16 h 30, ou à [info@cotesaintluc.org](mailto:info@cotesaintluc.org).

## 2020 Budget Highlights • Points saillants du budget 2020

The City of Côte Saint-Luc has adopted its 2020 operating and capital investment budgets. The operating budget of \$74 million finances (i) local services such as library, parks and recreation, Emergency Medical Services, snow clearing, waste management and road maintenance and (ii) its portion of island-wide Agglomeration services such as police, fire and public transit. **Tax bills will be mailed on January 24, 2020 and are payable in two (2) installments: February 25, 2020 and May 25, 2020.**  
**Note: Payment of the tax invoice is recorded on the day it is received by the City. When paying by internet or cheque, allow a minimum of three business days for your payment to reach us.**

La Ville de Côte Saint-Luc a adopté ses budgets de fonctionnement et d'immobilisations pour 2020. Le budget de fonctionnement, de 74 M\$, sert à financer (i) les services locaux comme la bibliothèque, les loisirs et les parcs, les Services médicaux d'urgence, le déneigement, la gestion des matières résiduelles et l'entretien des routes, et (ii) la part de la Ville pour les services d'agglomération de l'ensemble de l'île, comme la police, la sécurité incendie, et le transport collectif. **Les comptes de taxes seront mis à la poste le 24 janvier 2020 et sont payables en deux (2) versements : le 25 février 2020 et le 25 mai 2020.**  
**Note: Le paiement de compte de taxe est enregistré le jour de sa réception par la Ville. Lors du paiement par internet ou par chèque, prévoyez un délai minimal de trois jours ouvrable pour que votre paiement nous parvienne.**

REVENUS ET DÉPENSES / REVENUES AND EXPENSES		RENSEIGNEMENTS STATISTIQUES / STATISTICAL INFORMATION	
	2020	2019	
	\$	\$	
<b>REVENUS / REVENUES</b>			
<b>Revenus de taxation locale / Revenues from local taxation</b>			
- Taxe municipale / Municipal tax	60,566,800	59,532,000	
- Taxe d'amélioration locale / Local improvement tax	79,900	79,480	
- Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services	3,787,400	3,806,500	
<b>Sous-total / Sub-total</b>	<b>64,434,100</b>	<b>63,417,980</b>	
<b>Compensation tenant lieu de taxes / Compensation in lieu of taxes</b>			
- Gouvernement du Québec / Government of Quebec	1,450,000	1,382,000	
- Gouvernement du Canada / Government of Canada	82,400	80,800	
<b>Sous-total / Sub-total</b>	<b>1,532,400</b>	<b>1,462,800</b>	
<b>Autres revenus / Other revenues</b>			
- Activités de loisirs et culture / Recreational and cultural activities	1,418,480	1,504,180	
- Centre aquatique et communautaire / Aquatic and Community Centre	734,680	812,900	
- Permis & Licences / Permis & Licences	467,800	611,800	
- Droits de mutation / Transfer duties	2,800,000	2,650,000	
- Amendes et frais / Fines and costs	475,000	475,000	
- Revenus d'intérêt / Interest revenues	611,500	611,000	
- Services rendus par Travaux Publics / Services rendered by Public Works	102,000	95,000	
- Revenus - Protection Civile / Revenues - Public Safety	76,800	76,800	
- Subventions gouvernementales / Government grants	1,100,990	811,400	
- Revenus divers / Miscellaneous revenues	244,150	264,150	
<b>Sous-total / Sub-total</b>	<b>8,031,400</b>	<b>7,912,230</b>	
<b>REVENUS TOTAUX / TOTAL REVENUES</b>	<b>73,997,900</b>	<b>72,793,010</b>	
<b>DÉPENSES / EXPENSES</b>			
- Administration générale / General administration	12,452,710	12,142,670	
- Protective civile / Public Safety	1,826,260	1,782,610	
- Service des travaux publics / Public Works Department	9,901,130	9,375,250	
- Hygiène du milieu / Environmental health	4,625,590	3,837,440	
- Loisirs et culture / Recreation and culture	4,198,970	4,239,000	
- Bibliothèque / Library	3,088,060	2,951,600	
- Centre aquatique et communautaire / Aquatic and Community Centre	2,707,130	2,896,500	
<b>Sous-total / Sub-total</b>	<b>38,799,850</b>	<b>37,225,070</b>	
- Service de la dette et frais de financement / Debt service and financing costs	5,740,810	5,673,660	
- Quote-part générale Agglomération de Montréal / Montreal Agglomeration general apportionment *	28,448,600	29,151,660	
- Contribution Communauté métropolitaine de Montréal / Montreal Metropolitan Community contribution	519,650	491,000	
- Affectation au fonds d'immobilisations (de roulement) / Appropriation to the capital reserve (working fund)	455,740	462,120	
- Provision - Réserve de système / Provision - System Reserve	100,000	0	
- Affectation réserve d'eau / Appropriation from the water reserve	0	(150,000)	
- Montant à pourvoir dans le futur / Provision for future amounts	(66,750)	(60,500)	
<b>Sous-total / Sub-total</b>	<b>35,198,050</b>	<b>35,567,940</b>	
<b>DÉPENSES TOTALES/ TOTAL EXPENSES</b>	<b>73,997,900</b>	<b>72,793,010</b>	
<b>ÉVALUATION FONCIÈRE / PROPERTY VALUATION</b>			
<b>Imposable / Taxable</b>			
Terrains vagues / Vacant land	9,947,133	14,330,000	
Résidences maison, condo et maison de ville / House, condo and townhouse	3,817,056,482	3,657,429,498	
Résidences multifamiliales / Multi-family dwellings	902,527,960	786,037,820	
Établissements industriels et commerciaux / Industrial and commercial establishments	217,483,770	216,143,995	
	<b>4,947,015,345</b>	<b>4,673,941,313</b>	
<b>Non-imposable / Non taxable</b>			
Assujetties à une compensation / Subject to compensation	164,009,732	154,474,800	
Autre / Other	251,193,297	242,744,226	
	<b>415,203,029</b>	<b>397,219,026</b>	
<b>Évaluation totale / Total valuation</b>	<b>5,362,218,374</b>	<b>5,071,160,339</b>	
<b>2019 Évaluation de propriété redressée / Restated property evaluation: 477,200</b>			
<b>2020-2022 Évaluation de propriété / 2020-2022 Property evaluation: 545,000</b>			
L'augmentation/diminution sera étalée sur trois ans / The increase/decrease will be spread over three years			
<b>Année d'imposition / Taxation year</b>			
	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Valeurs imposables / values for taxation purposes</b>	<b>499,800</b>	<b>522,400</b>	<b>545,000</b>
<b>Augmentation moyenne de taxes / Average tax increase:</b>			
	<b>2020</b>	<b>2019</b>	
	\$	\$	
<b>Évaluation d'un maison familiale moyenne aux fins de la taxation* / Valuation of an average family home for taxation purpose*</b>	<b>499,800</b>	<b>477,200</b>	
- Taux générale par \$100 d'évaluation foncière / Tax rates per \$100 of property evaluation	1.0419	1.0781	
- Taxe spéciale-réserve d'eau / Special tax-water reserve	0.0503	0.0517	
<b>Taux totale des taxes / Total tax rate</b>	<b>1.0922</b>	<b>1.1298</b>	
<b>Total des taxes / Total taxes</b>	<b>5,459</b>	<b>5,392</b>	
Augmentation ou diminution des taxes / Increase or decrease in taxes	67		
<b>% de l'augmentation des taxes / % tax increase</b>	<b>1.2%</b>		
* Note: Maison familiale moyenne inclut une maison unifamiliale, condominium et maison de ville / Average family home includes a single-family house, condominium and townhouse.			
% du budget local consacré au service de la dette (excluant dette de l'eau) / % of local budget devoted to debt service (excluding water infrastructure)	<b>12.60%</b>	<b>13.00%</b>	
<b>COMPARAISON DE L'EFFORT FISCAL / TAXATION COMPARISON</b>			
	<b>Année fiscale 2020</b>	<b>Année fiscale 2019</b>	
	<b>Taxation year 2020</b>	<b>Taxation year 2019</b>	
<b>PROPRIÉTÉS RÉSIDENIELLES / RESIDENTIAL PROPERTIES</b>			
	\$	\$	
Taxe municipale / Municipal Tax	1.0419 / 100	1.0781 / 100	
Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services	0.0503 / 100	0.0517 / 100	
<b>PROPRIÉTÉS APPARTEMENT / APARTMENT PROPERTIES</b>			
Taxe municipale / Municipal Tax	1.2419 / 100	1.2883 / 100	
Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services	0.0503 / 100	0.0517 / 100	
<b>PROPRIÉTÉS NON-RÉSIDENTIELLES / NON-RESIDENTIAL PROPERTIES</b>			
≤ \$ 45,000,000 - Taxe municipale / Municipal Tax	-	4.0698 / 100	
> \$ 45,000,000 - Taxe municipale / Municipal Tax	-	5.4263 / 100	
Sous-catégorie de référence / Reference Sub-category	3.9592 / 100	-	
Sous-catégorie centre commercial / Shopping Mall Sub-category	4.1611 / 100	-	
Sous-catégorie tour de bureau / Office Tower Sub-category	4.1611 / 100	-	
Sous-catégorie chemin de fer / Railway Sub-category	4.8698 / 100	-	
Note: Conformément à l'article 244.64.1 de la Loi sur la fiscalité municipale, des sous-catégories ont été créées pour les immeubles non résidentiels pour le rôle d'évaluation 2020 - 2022 / As per section 244.64.1 of the Act Respecting Municipal Taxation, sub-categories were created for non-residential properties for the 2020-2022 valuation roll.			
<b>PROPRIÉTÉS NON-RÉSIDENTIELLES / NON-RESIDENTIAL PROPERTIES</b>			
Taxe spéciale - réserve financière pour services de l'eau / Special tax - financial reserve for water services	0.6500 / 100	0.6865 / 100	
<b>TERRAIN VAGUE / VACANT LAND</b>			
Taxe municipale Côte Saint-Luc / Côte Saint-Luc Municipal Tax	2.0838 / 100	2.1562 / 100	

View the budget summary presentation at [CoteSaintLuc.org/finance](http://CoteSaintLuc.org/finance).

Vous pouvez consulter la présentation sommaire du budget à [CoteSaintLuc.org/fr/finances](http://CoteSaintLuc.org/fr/finances).

### Budget triennal d'immobilisations / Capital Investment Budget 3-Year Plan

Projet / Project	2020	2021	2022	Description	2020	2021	2022
	\$	\$	\$		\$	\$	\$
Infrastructure: routes, trottoirs et circulation / Roads, sidewalks and traffic	3,260,000	4,700,000	7,400,000	<b>Sous total Dépenses d'immobilisations / Sub-total Capital Expenses</b>	<b>9,120,000</b>	<b>10,566,000</b>	<b>12,529,000</b>
Infrastructure: aqueduc et égouts / Water and sewer infrastructure	200,000	2,000,000	2,000,000	TVQ non-reimboursable / Non-refundable QST	407,000	527,000	625,000
Infrastructure: parcs et terrains de jeux / Parks and playground equipment	470,000	706,000	600,000	<b>Sous total tax nette / Sub-total net taxes</b>	<b>9,527,000</b>	<b>11,093,000</b>	<b>13,154,000</b>
Immeubles et améliorations locatives / Buildings and local improvements	3,783,000	2,050,000	1,525,000	<b>Moins : Subvention fédérales et provinciales / Less: Federal / Provincial grants</b>	<b>(210,000)</b>	<b>(4,724,400)</b>	<b>(6,647,500)</b>
Véhicules et équipement / Vehicles and equipment	1,220,000	853,500	767,000	<b>Moins : Autres financements / Less: Other sources of financing</b>	<b>(3,284,000)</b>	<b>(393,700)</b>	<b>(605,800)</b>
Équipement technologies de l'information / Information technology equipment	157,000	211,500	237,000	<b>Sous total / Sub-total</b>	<b>(3,494,000)</b>	<b>(5,118,100)</b>	<b>(7,253,300)</b>
Autres / Other	30,000	45,000	0	<b>Dépenses immobilisations à financer / Capital Expenses to be Financed</b>	<b>6,033,000</b>	<b>5,974,900</b>	<b>5,900,700</b>
<b>Sous-total / Sub-total</b>	<b>9,120,000</b>	<b>10,566,000</b>	<b>12,529,000</b>				